

Додаток
до Методичних рекомендацій щодо здійснення оцінки ефективності
бюджетних програм

ОЦІНКА ЕФЕКТИВНОСТІ БЮДЖЕТНОЇ ПРОГРАМИ за 2019 рік

- | | | |
|----|-----------------------------------|--|
| 1. | <u>1200000</u>
(КПКВК ДБ (МБ)) | <u>Департамент житлово-комунального господарства Луганської обласної державної адміністрації</u>
(найменування головного розпорядника) |
| 2. | <u>1210000</u>
(КПКВК ДБ (МБ)) | <u>Департамент житлово-комунального господарства Луганської обласної державної адміністрації</u>
(найменування відповідального виконавця) |
| 3. | <u>1217310</u>
(КПКВК ДБ (МБ)) | <u>0443</u>
(КФКВК) — <u>Будівництво об'єктів житлово-комунального господарства</u>
(найменування бюджетної програми) |

4. Мета бюджетної програми: Покращення забезпечення населення області питною водою нормативної якості, реформування та розвиток водопровідно-каналізаційного господарства, охорона та раціональне використання джерел питного водопостачання.

5. Оцінка ефективності бюджетної програми за критеріями:

5.1 "Виконання бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів": (тис. грн.)

N з/п	Показники	План з урахуванням змін			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
1.	Видатки (надані кредити)	-	1080,991	1080,991	-	278,013	278,013	-	-802,978	-802,978
Пояснення щодо причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника:										

Відхилення касових видатків (наданих кредитів) від планового показника обумовлені зміною графіку проведення робіт										
	в т. ч.									
1.1	Забезпечення будівництва об'єктів водопровідно-каналізаційного господарства	-	1080,991	1080,991	-	278,013	278,013	-	-802,978	-802,978
Пояснення причин відхилення касових видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів від планового показника: У зв'язку зі зміною умов договору виконання будівельних робіт у 2019 році склалася економія коштів. Також в процесі виконання робіт з'явилася потреба у проведенні додаткових будівельних робіт, не зазначених у початковому проекті, але які стали через непередбачувані обставини. Кошти на виконання додаткових робіт були отримані у грудні 2019. Термін дії договору подовжено.										

5.2 "Виконання бюджетної програми за джерелами надходжень спеціального фонду":

(тис. грн.)

№ з/п	Показники	План з урахуванням змін	Виконано	Відхилення
1.	Залишок на початок року	x		x
	в т. ч.			
1.1	власних надходжень	x		x
1.2	інших надходжень	x		x
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на початок року				
2.	Надходження	1080,991	278,013	-802,978

	в т. ч.			
2.1	власні надходження			
2.2	надходження позик			
2.3	повернення кредитів			
2.4	інші надходження	1080,991	278,013	-802,978
Пояснення причин відхилення фактичних обсягів надходжень від планових				
3.	Залишок на кінець року	x	-	-
	в т. ч.			
3.1	власних надходжень	x		
3.2	інших надходжень	x		
Пояснення причин наявності залишку надходжень спеціального фонду, в т. ч. власних надходжень бюджетних установ та інших надходжень, на кінець року				

5.3 "Виконання результативних показників бюджетної програми за напрямками використання бюджетних коштів":

(тис. грн.)

N з/п	Показники	Затверджено паспортом бюджетної програми			Виконано			Відхилення		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
Забезпечення будівництва об'єктів										

1.	затрат									
	Обсяг видатків	-	1080,991	1080,991	-	278,013	278,013	-	-802,978	-802,978
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:										
З технічних причин подовжено термін дії договору										
2.	продукту									
	Кількість об'єктів, які планується побудувати	-	1	1	-	1	1	-	-	-
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:										
Розбіжності між фактичними та плановими результативними показниками відсутні										
3.	ефективності									
	Середні витрати на будівництво одного об'єкту	-	1080,991	1080,991	-	278,013	278,013	-	-802,978	-802,978
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:										
З технічних причин подовжено термін дії договору										
4.	якості									
	Рівень готовності проектів	-	100	100	-	25,72	25,72	-	-74,28	-74,28
Пояснення щодо розбіжностей між фактичними та плановими результативними показниками:										
З технічних причин подовжено термін дії договору										
Оцінка відповідності фактичних результативних показників проведенням видаткам за напрямом використання бюджетних коштів, спрямованих на досягнення цих показників										

У зв'язку зі зміною умов договору виконання будівельних робіт у 2019 році склалася економія коштів. Також в процесі виконання робіт з'явилася потреба у проведенні додаткових будівельних робіт, не зазначених у початковому проекті, але які стали через непередбачувані обставини. Кошти на виконання додаткових робіт були отримані у грудні 2019. Термін дії договору подовжено.

¹ Зазначаються усі напрями використання бюджетних коштів, затверджені паспортом бюджетної програми.

5.4 "Виконання показників бюджетної програми порівняно із показниками попереднього року":

N з/п	Показники	Попередній рік			Звітний рік			Відхилення виконання (у відсотках)		
		загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом	загальний фонд	спеціальний фонд	разом
	Видатки (надані кредити)		6009,569	6009,569		278,013	278,013		-95,37	-95,37
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) порівняно із аналогічними показниками попереднього року.										
Зменшення обсягів проведених видатків обумовлено виконанням будівельних робіт, термін виконання яких подовжено з попереднього року.										
	в т. ч.									
	Забезпечення будівництва об'єктів		6009,569	6009,569		278,013	278,013		-95,37	-95,37
Пояснення щодо збільшення (зменшення) обсягів проведених видатків (наданих кредитів) за напрямом використання бюджетних коштів порівняно із аналогічними показниками попереднього року, а також щодо змін у структурі напрямів використання коштів										
Зменшення обсягів проведених видатків обумовлено виконанням будівельних робіт, термін виконання яких подовжено з попереднього року. Змін у структурі напрямів використання коштів не було.										
1.	затрат									
	Обсяг видатків		6009,569	6009,569		278,013	278,013		-95,37	-95,37

2.	продукту									
	Кількість об'єктів, які плануються побудувати		1	1		1	1		0	0
3.	ефективності									
	Середні витрати на будівництво 1 об'єкту		6009,569	6009,569		278,013	278,013		-95,37	-95,37
4.	якості									
	Рівень готовності об'єктів будівництва		84,75	84,75		25,72	25,72		-69,65	-69,65

Пояснення щодо динаміки результативних показників за відповідним напрямом використання бюджетних коштів

Динамика результативних показників є негативною в порівнянні з попереднім роком. Це обумовлено виконанням в звітному році будівельних робіт, термін виконання яких подовжено з попереднього року. Також в процесі виконання робіт з'явилася потреба у проведенні додаткових будівельних робіт, не зазначених у початковому проекті, але які стали через непередбачувані обставини. Кошти на виконання додаткових робіт були отримані у грудні 2019. Термін дії договору подовжено на наступний рік.

5.5 "Виконання інвестиційних (проектів) програм":

Код	Показники	Загальний обсяг фінансування проекту (програми), всього	План на звітний період з урахуванням змін	Виконано за звітний період	Відхилення	Виконано всього	Залишок фінансування на майбутні періоди
1	2	3	4	5	6 = 5 - 4	7	8 = 3 - 7
1.	Надходження всього:	x				x	x

	Бюджет розвитку за джерелами	x				x	x
	Надходження із загального фонду бюджету до спеціального фонду (бюджету розвитку)	x				x	x
	Запозичення до бюджету	x				x	x
	Інші джерела	x				x	x

Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від планового показника

2.	Видатки бюджету розвитку всього:	x				x	x
----	----------------------------------	---	--	--	--	---	---

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків від планового показника

Пояснення щодо причин відхилення фактичних надходжень від касових видатків

2.1	Всього за інвестиційними проектами						
	Інвестиційний проект (програма) 1						

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 1 від планового показника

	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 1						
	Напрямок спрямування коштів (об'єкт) 2						
	...						
	Інвестиційний проект (програма) 2						

Пояснення щодо причин відхилення касових видатків на виконання інвестиційного проекту (програми) 2 від планового показника

	Напря́м спрямува́ння коштів (об'є́кт) 1						
	Напря́м спрямува́ння коштів (об'є́кт) 2						
	...						
2.2	Капіта́льні ви́датки з утри́мання бю́джетних устано́в	x				x	x

5.6 "Наявність фінансових порушень за результатами контрольних заходів":

Фінансові порушення відсутні

5.7 "Стан фінансової дисципліни":

Дебіторська і кредиторська заборгованість на початок і кінець року відсутня

6. Узагальнений висновок щодо:
актуальності бюджетної програми

У ході реалізації програми у 2019 році йде процес реформування водопровідного господарства, частково задовольняються потреби місцевого населення питною водою нормативної якості. Система водопровідного господарства області потребує оновлення, реконструкції та ремонту в значно більшому обсязі, тому програма є актуальною у 2020 році.

ефективності бюджетної програми

Зміни до паспорту бюджетної програми були затверджені у грудні 2019 року. Бюджетні кошти використані не в повному обсязі у зв'язку з тим, що додаткові роботи з будівництва почалися наприкінці бюджетного року. Роботи по будівництву технічно займають багато часу. Календарний графік виконання здвинувся на відповідний термін 2020 року.

корисності бюджетної програми Частково проведена реставрація та будівництво об'єктів водопровідного господарства. Це дозволило покращити забезпечення населення області питною водою нормативної якості
довгострокових наслідків бюджетної програми

Наслідками програми стане реформування та розвиток водопровідно-каналізаційного господарства,

безперервне забезпечення місцевого населення питною водою нормативної якості, що благотворно вплине на стан здоров'я та епідеміологічну обстановку області

Начальник відділу — головний бухгалтер


(підпис)

М.М.ГАРКАВА

(додаток із змінами, внесеними згідно з наказом
Міністерства фінансів України від 12.01.2012 р. N 13)